

**ЗВІТ ТА ВИСНОВКИ**  
про фінансово-господарську діяльність ПАТ "Первомайський МКК"  
за період з 01.01.2015 р. по 31.12.2015 р.

ПАТ "Первомайський молочно-консервний комбінат" зареєстрований Виконкомом Первомайської міської ради народних депутатів 15.11.1994 р., реєстраційний № 104. У 2008 році Статут Товариства зі змінами і доповненнями в новій редакції був затверджений на загальних зборах акціонерів (протокол від 16 липня) та повторно зареєстрований за № запису 152441050002000211 від 21.07.2008 р.

Свою діяльність ПАТ "Первомайський молочно-консервний комбінат" здійснює відповідно до чинного законодавства України, Статуту підприємства і Колективного договору.

Статутний фонд на 01.01.2015г. складав 45910 тис. грн, на 01.01.2016 р. - 45910 тис. грн  
Комбінат користується послугами банків:

- АТ «ОТПБанк»,
- ПАТ "Укрінбанк".

На 01.01.2015 р. грошових коштів було 742 тис. грн., в іноземній валюті грошових коштів не було.

На 01.01.2016 р. грошових коштів було 583 тис. грн, в іноземній валюті грошових коштів не було.

Відповідальними за виробничо-господарську діяльність комбінату є:

Генеральний директор  
Головний бухгалтер

Прокопенко В.М.  
Мощуль А.І.

Основним видом діяльності підприємства є переробка молока, виробництво молочних консервів, вершкового масла, продукції з незбираного молока, м'яких і твердих сирів, а також їх реалізація.

01.01.2015 р. по 31.12.2015 р. вироблено товарної продукції в діючих цінах на 354 млн. 603 тис. грн. без ПДВ. В 2015р. об'єм реалізації продукції становив 17075 тис. тон товарної продукції. Керівництво комбінату приділяло велику увагу впровадженню нових технологій. Так у 2015 році був придбаний та введений в експлуатацію котел працюючий на твердому паливі, що дозволило провести отоплення в адміністративний корпус комбінату. Обладнана новадільниця для фасування згущеного молока в жерстяну банку 950гр. Ціни на закупівлю сировини затверджуються залежно від якості сировини і цін заготівель комбінату, що склалися в зоні, згідно Госту.

Заборгованість по сировині відсутня, розрахунки за сировину робляться за кожні 10 днів, щодавно.

**ФІНАНСОВИЙ СТАН КОМБІНАТУ СТАНОМ НА 01.01.2016р.**

Балансовий прибуток - 903 тис. грн

Загальна сума оборотних активів склала – 413049 тис. грн, порівняно з початком року збільшилася на 80961 тис. грн

Облікова чисельність працюючих на комбінаті в 2015 р. склала 889 чоловік.

Виробничі потужності в 2015 р. використовувалися:

- по виробництву консервів - 64 %
- по виробництву вершкового масла - 43 %
- продукції з незбираного молока - 89 %
- твердим сирам - 32 %
- м'яким сирам - 26 %

## КАСА

Каса підприємства знаходиться в окремому приміщенні, обладнаному сигналізацією. З касиром укладений договір про матеріальну відповідальність. Щомісячно робиться зняття залишків готівки. Залишки по касовій книзі відповідають фактичним залишкам. Облік грошових коштів на розрахунковому рахунку і в касі відповідає чинному законодавству, затвердженому Національним банком України.

## ОБЛІК ТОВАРОМАТЕРІАЛЬНИХ ЦІННОСТЕЙ

Облік витрат на виробництво відповідає типовому положенню з планування, обліку та калькулювання собівартості. Усі матеріальні цінності в обліку витрат враховуються за цінами придбання.

Товароматеріальні цінності на комбінаті зберігаються на складі готової продукції і матеріальному складі.

Облік ведеться в картках складського обліку.

Основні засоби виробництва закріплені за начальниками цехів і відділів.

## ОРГАНІЗАЦІЯ ПРАЦІ І ЗАРОБІТНОЇ ПЛАТИ

Контроль за станом трудової і виробничої дисципліни, облік робочого часу по цехах і ділянках здійснюється начальниками цехів і майстрами, контролюється інженером по праці і заробітній платі. Оплата праці штатного персоналу здійснюється за погодинною системою оплати праці на основі затверджених тарифних ставок та фактично відпрацьованого часу за місяць.

У 2014 році заробітна плата видавалася працівникам Товариства щомісяця з виплатою авансу.

## БУХГАЛТЕРСЬКИЙ ОБЛІК І ЗВІТНІСТЬ

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться відповідно до Закону України № 996-ХІУ "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні", з використанням комп'ютерної програми «1С Бухгалтерія». Відповідно до Міжнародних стандартів у бухгалтерському обліку застосовується новий план рахунків. Взаєморозрахунки підтверджені бухгалтерськими проводками та відображені в журналах-ордерах.

На кінець кожного звітного року проводиться інвентаризація основних засобів, матеріальних активів, матеріальних цінностей, грошових коштів відповідно до вимог Інструкції по інвентаризації.

Голова ревізкомісії:

Члени ревізкомісії:



В.В.Лазарев

Л.І.Коверга

Т.М.Шаповалова